

部门工作汇报(实用5篇)

无论是身处学校还是步入社会，大家都尝试过写作吧，借助写作也可以提高我们的语言组织能力。写范文的时候需要注意什么呢？有哪些格式需要注意呢？接下来小编就给大家介绍一下优秀的范文该怎么写，我们一起来看一看吧。

部门工作汇报篇一

转眼间又要进入新的一年-20xx年了，又是一个充满挑战、机遇与压力开始的一年，是辞旧迎新、再次体现自己的又一开始。也是我非常重要的一年。出来工作快3个年头，面对竞争激烈而有现实的社会，生活和工作压力驱使我要努力工作和认真学习，让自己成为一个真正有实力的管理者，为自己创造一个美好的未来。在此，我订立了本年度工作计划，以便使自己在新的一年里有更大的进步和成绩。

一、熟悉公司新的规章制度和工程管理展开工作。公司在持续改革，订立了新的规定，作为公司一名工作人员，必须以身作责，在遵守公司规定的同时全力展开工程管理工作。

1. 明确职员工的职责和工作任务调度分派各职员工必须履行工厂员工应尽义务和《工程部管理职责》规定的职责，其工作任务可根据公司部门需要服从上级随时调配支持。

4. 工作方法改善：增强部门协作沟通，营建和谐进取的企业文化氛围，发生异常时第一时间到现场去了解问题，分析问题，解决问题，制订符合实情的工程及相关部门工作反馈改善方案和办法，建立培训计划，增强技能训练和心态教育，稳定人员流失。

5. 工程设计管理过程中要充分听取各方面的意见，发扬技术民主，对争议较大的问题，组成审查班子实行认真的论证，

如还有疑义则寻求第三方的论证(客户或技术开发者)

二、明确自己的发展方向，准确理解自己，纠正自己的缺点.认真听取他人忠恳意见.更加勤奋的工作，刻苦的学习，努力提升文化素质和各种工作技能，充分发挥自己的水平，让自己真正走上管理道路。我也会向其它同事学习，取长补短，相互交流好的工作经验，共同进步。征取更好的工作成绩。

以上是我针对201x年的工作计划与发展方向，希望通过自己的努力及他人的协助能够成功的达成计划并突破[]xx年取得更好的成绩，全面提升自己。

部门工作汇报篇二

20xx年是公司发展中的关键一年，集团公司成立后，一切都以崭新的面貌呈现。站在新的起点，财务部将一如既往地围绕公司的总体经营思路和发展规划，认真贯彻执行公司财务预算，以加强财务核算、提高会计素质为主要工作资料，以精细化核算、数量化考核为工作方法，以利润最大化为目标，以资产经营职责为主线，全面推行制度化、标准化、程序化、信息化的财务管理模式，加强成本核算，实行全员、全过程的财务管理策略，从严管理，进取为公司领导经营决策当好参谋，为完成公司经营目标作出应有的努力。现就目前情景，提出以下初步构想：

一、理顺工作思路，做好财务基础工作

1、搭建集团公司财务组织架构，明确岗位及职责。

2、健全和完善财务制度。在原有财务制度的基础上，根据集团公司财务核算的新要求，进一步健全和完善财务管理制度，严格财务人员核算管理，制定完善内部财务规章制度，使会计工作有一个更加规范、完善的制度环境。

3、规范建立财务档案，提高档案管理质量。收集整理好以前财务档案，进行合理分类，整齐化一，归档存查，确保会计核算资料的完整性、严密性，以便核查方便。

二、加强财务人员培训，提高财务人员素质

1、稳定增强财务队伍。对现有财务从业人员进行业务考核，坚持“试用”观念，坚持选拔引纳优秀的会计人员加入财务队伍，实行优胜劣汰，增强公司财务队伍的实力，为全公司的经营稳定打牢基础。

2、加强理论培训，增强财务的宏观经济管理意识。使财务人员从仅仅应付日常业务的工作状态得到改变，充分认识财务工作的连续性、复杂性，培养超前意识。

3、加强企业经营财务分析培训。以推行全面预算管理为目标，培养会计从业人员企业经营管理的事前预测、事中分析和基础财务分析工作。

4、加强会计实务培训。加强会计人员的业务培训，注重工作效率，提高会计人员的整体核算水平。

三、开展会计信息化建设，尽快实现会计电算化

利用好电脑系统，开展网上数据报送，归集和整理会计数据，增强会计数据传递的时效性和准确性。有条件时，首先实现电算化与手工记账同时进行，逐步实现计算机替代手工记账的财务管理模式，解决会计手工核算中的记账不规范和很多重复劳动极易产生的错记、漏计、错算等错误。很多的信息能够准确、及时的记录、汇总、分析、传送，从而使得这些信息快速地转变为能够预测前景的数据，提高会计核算的质量，使公司会计核算工作更加正规化、科学化，现代化。

总之，遵守职业道德，树立良好的职业品质，严谨工作作风，

严守工作纪律，坚持原则，秉公办事，当好家理好财，努力提高工作效率和工作质量。全面、细致、及时地为公司及相关部门供给翔实信息，为领导决策供给可靠依据，当好领导的参谋。进取为公司发展献计献策。

四、充分发挥财务管理职能，做好财务本职工作

1、按财务预算科学合理安排调度资金，充分发挥资金利用效率。进取供给全面、准确的经济分析和提议，为公司领导决策当好参谋。

5、搞好成本核算，合理调度资金完成年度预算。适应新形势，进一步加强流动资金分析和管理，为公司谋求最大利益。

3、搞好固定资产管理。凡是资产都应当为企业带来效益。加强闲置资产、报废资产处置工作，努力提高资产利润率。

五、参与企业管理，管好用好各项财务资金

挖潜增效，为生产经营目标的实现和效益的增长服务。管理是生产力，财务部将加强内部管理列入工作重点，即进一步加强财务管理，降低财务费用，控制生产成本，合理安排，压缩不必要的或不急需的开支，严格审核报销凭证，坚持“一支笔”审批，有效控制各项费用开支。

1、业务招待费管理。采取行政负责、工会参与、部门监督的原则管好用好业务招待费。

2、差旅费管理。严格规范差旅费报销程序和职工借款的还款时限，坚持按照公司制度执行。做到坚持原则，一事同人，杜绝虚报冒领，借款长期不还，占有公司资金挪作它用的现象发生。

3、电话费管理。严格预算控制，电话费预算按科室为单位包

干到位，努力降低话费开支。

4、办公费管理。办公费管理坚持各科室列出计划，经领导审批后，公司统一采购、保管，各单位按计划领用的原则执行。

5、车辆费用管理。严格执行公司制订的相关车辆费用管理办法，从严从细加强管理。车辆维修必须先有计划，经公司领导审核批准后进行维修，车辆用油由财务科负责采购、结算，专门部门负责保管、登记、领用，杜绝乱购、无计划领用。

文档为doc格式

部门工作汇报篇三

为加强我校安全、消防、食品卫生、交通、社会治安综合治理的防范和管理工作，确保学校各项工作的顺利、健康发展，在师生中树立“安全第一”，“安全重于泰山”的思想，减少或杜绝一切安全事故的发生。我校时刻注意对学生进行安全教育，认真组织安全组成员对学校各项设施进行检查，发现问题，限期整改，现将20xx年9月份安全检查情况呈报上级，具体内容如下：

1、常规工作。

(1)、把安全工作放在首位，列为每会议题，时时提醒教师，加强安全管理工作。

(2)、利用升降旗的时间，对学生进行安全教育，特别是针对近久的天气干燥、风大的情况，时时都提醒同学们要注意护林防火，不带火柴、火机、蜡烛等易燃物品进校园，同时提出安全方面存在的问题，时时提醒，时时抓。

(3)、我校校务会成员于9月22日下午对我校进行了全面的安全工作检查，存在学生宿舍、教师宿舍、教室玻璃有损坏

情况。力争在9月30日前完成更换工作。

2、学生宿舍。

(1) 每个宿舍由专门教师巡查晚睡情况、及时清点人数，登记入册。

(2) 每天上课时间，要求宿舍开窗通风，防止因空气流通不畅造成的传染病。

(1) 严格按学校消毒制度的有关规定对教室，宿舍、食堂、饮用水进行消毒。食堂的门帘有破损，热水桶没有加锁，我们力争在下一个星期及时的更换，还有许可证快过期，我们也准备尽快更新，为我校的'安全做相应工作。

(2) 坚持晨检、午检、晚检制度，各班班主任每天早、中、晚认真检查学生的身体情况，记录在班级的记录本上。发现问题，及时指导就医。情况严重的，上报中心学校。

(3)、学校校务会成员对我校小卖部的食品进行了检查，检查结果所购食品都属合格产品且无过期食品。

(4)、学校每天都有专人对我校的水池进行检查，并于9月22日下午对我校水池进行了消毒。

1、利用升降旗时间、红领巾广播站进行护林防火的宣传教育。

2、9月21日早上教育系统各机关单位，对我校的灭火器和应急灯进行了检查，发现有1盏应急灯损坏，并对坏的应急灯及时进行了更换。

1、校园周边环境治安环境良好，无打架，斗殴，偷盗事件发生。

2、加强教师的思想政治教育工作，教师中无赌博，酗酒，加

入邪教等违法违纪现象发生。

部门工作汇报篇四

一、人力资源工作总述。

20__年公司人力资源管理与开发在进一步做好人力资源基础性工作的同时;加强定岗定员、人力资源培训与开发、人力资源管理信息化和人力资源管理制度建设;不断开拓人力资源视野,把握人力资源动态,吸收国内外最新人力资源管理思想和理念,进行人力资源管理改革与创新。

二、人力资源基本情况。

截至20__年12月31日南粤物流(含合资、控股公司)员工人数1880人,其中公司本部67人,通驿1288人,广东新粤300人,实业93人,威盛17人,东方思维115人。

南粤物流学历情况:截至20__年12月31日公司拥有大专及以上学历482人,其中博士1人,硕士37人,本科242人,大专202人。

三、通过岗位分析与设置,做好定岗定员工作。

为配合做好公司经营业绩和员工绩效考核工作,加强人工成本控制,根据精干、高效的原则,各属公司结合本公司主营业务情况进行定岗定员,具体情况如下:

(一)通驿分两类进行定岗定员:1、各管理中心按里程、服务区对数以及业务范围等关键指标进行分类;2、服务区按车流量、营业额等指标分类。

确定各类管理中心和服务区的岗位和人员配备,力争为新的服务区建设提供标准化模块。

(二)广东新粤应按公路工程交通安全设施、通信、供电、监控、收费等不同业务量以及合同工程总额、里程和工期情况对现有组织架构、岗位和人员进行适当合理优化，控制好人员数量和人工成本。

(三)实业根据高速公路建设材料供应量、供货总额和里程、工期、工程规模以及信息技术服务等不同业务情况来做好定岗定员工作。

(四)威盛根据海运以及新拓展的业务特点，在现有定编的基础上分块做好岗位任职资格条件说明书和岗位说明书。

同时我们通过走访广珠北、大学城、曲江和后门服务区、广梧等项目，对各项目定岗定员工作进行调研，掌握了第一手定岗定员资料。

四、积极推进人力资源管理制度建设，基本确立公司人力资源管理的制度体系，形成较为规范的人事管理，从整体上提高了公司的人力资源管理与开发水平。

公司本部根据公司管理体制的总体要求，已经完成员工培训办法、人力资源管理暂行办法、员工考勤管理暂行办法、劳动合同管理辦法和人事档案管理细则等人力资源管理与开发制度的初稿汇编工作。其中员工薪酬福利试行办法和员工绩效考核暂行办法已正式颁布并在施行中。

广东新粤除了完善原有人力资源管理制度外，完成iso质量认证。通驿公司编制了中层管理人员考核管理辦法和劳动合同管理辦法，修改完善公司员工考勤管理实施细则和服务区人事管理制度，让日常管理工作更制度化、规范化和更具操作性。东方思维根据劳动法和劳动政策法规，结合公司的实际情况，明晰了奖惩、考核、异动与选拔、休假、劳动关系等内容，逐步完善公司的劳动人事管理制度。

五、为适应公司战略和员工个人发展需要，各属公司人力资源开发与培训工作大大加强。

为不断增强公司的竞争能力，提高员工的素质和能力，满足公司及员工个人发展的需要，公司本部起草了人力资源开发与培训办法，在培训规划与协调方面做了相应的工作，但公司整体层面上的专题(知识普及性)培训和公司本部员工的培训需要加强。

通驿精心组织，认真做好各类培训工作。对新进员工进行上岗培训，共举办三期服务区新员工培训，每期20天共203人参加。举办中层管理人员培训班，39人参加培训。进行服务区区长应知应会培训，历时近4个月，21人参加，培训共分两阶段进行，第一阶段：脱产培训4天，主要进行服务区管理素质、业务流程、经营策略、财务管理、公文写作等培训；第二阶段：业余自学法律法规及应知应会知识培训近4个月，并进行了卷面考试。举办或送培308人次参加人力资源管理、劳动保障、计划生育、iso9001、20__质量管理体系内审员资格、注册安全员、固定资产管理、财务会计基础及档案管理、税务税法、公文写作、建设工程项目管理、便利店信息系统管理、文书科技档案管理、保安骨干、厨师、烧卤、中餐服务技巧等各类专业技能培训班，不同程度地提高了相关人员的理论知识和实际操作能力。

广东新粤培训工作效率显著。一方面，新粤重点抓好技术人员培训，通过赛宝认证中心参加了计算机信息系统集成项目经理和高级项目经理培训班；另一方面，认真抓好如下日常性的岗位业务学习：组织人力资源管理人员进行专题业务培训学习，积极配合开发部、技术服务部进行内部技术管理培训，新员工上岗培训，户外拓展能力培训。全年参加培训的员工共81人次(其中：中层以上管理人员13人次)。

实业按照年度培训计划，加强了员工的教育培训工作。从公司发展历史和现状、业务流程、企业文化等角度对新员工进

行了入职培训。组织员工到各钢厂、水泥厂、沥青厂参观学习。对员工进行公司物流管理平台的应用培训。

六、着手进行绩效考核与评估，客观、公正、合理地评价员工工业绩，激发员工潜能和工作热情。

公司通过对员工进行日常与年度相结合的考核，将考核结果与员工的薪酬待遇、岗位调整、培训开发及休假等挂钩，建立能上能下、能进能出企业自我约束的用人机制，以实现人才在公司内部各岗位的优化配置，促进公司人力资源的开发、管理与合理使用，建立高素质、精干、高效的员工队伍。

特别是实业根据用人机制和有关业绩考核管理制度，将考核结果与浮动工资、年终奖金挂钩，极大地提高了员工的工作积极性和主动性，在员工中形成了争先创优的局面。

七、以信息化建设为动力，积极配合集团做好人力资源管理信息化建设工作，强化人力资源管理技术创新。

根据集团总体信息化建设部署，为充分发挥集团和公司人力资源管理人才优势和信息化技术优势，提升信息化建设工作，特别是关键管理手段在人力资源管理工作中的贡献率。我们要求各属公司借助公司办公自动化系统做好人力资源管理信息化系统的总体规划，完成公司决策报告控制系统、人力资源统计信息系统以及员工信息数据的电子信息化建设。

同时，为配合集团人力资源管理信息化工作的顺利开展，我司从9月起，历时4个月，完成了广东交通集团现代人力资源管理信息系统(南粤物流)资料的录入工作，该系统分为人事管理、薪酬福利、绩效培训、组织信息、报表系统、系统管理六大模块，包括人力资源基本信息、教育背景、专业技术职务、技术工种、继续教育、社会保险、离退人员管理、工资签定、信息查询等强大的功能，该系统的有效应用，能极大地提高人力资源工作效率和人力资源管理与开发水平。

部门工作汇报篇五

根据《中华人民共和国审计法》《广东省预算执行审计条例》《深圳经济特区审计监督条例》及相关法律法规，市审计局近年来在市委、市政府和上级审计机关的领导下，牢固树立政治意识、大局意识、核心意识、看齐意识，认真贯彻落实国家总书记重要批示精神，努力争当“四个坚持、三个支撑、两个走在前列”的尖兵，积极转变审计理念，推进审计全覆盖，对xxxx年度市本级预算执行和其他财政收支情况进行了审计，主要审计了市本级财政管理和决算报表、部门预算执行、重大政策措施贯彻落实、民生项目和重点专项资金管理、国有资本和国有企业运营、政府投资项目建设等方面，较好地发挥了审计工作的保障和监督作用。

xxxx年，深圳市各部门认真执行市六届人大二次会议批准的财政预算，市本级财政预算执行良好，财政收支管理总体规范。市财政委提供的预算、预算调整方案及决算报表显示，市本级一般公共预算总收入3,421.21亿元，总支出3,212.38亿元，年终结转结余208.83亿元；政府性基金预算总收入1,476.51亿元，总支出1,172.66亿元，年终结转结余303.85亿元；国有资本经营预算总收入78.03亿元，总支出60.86亿元，年终结转结余17.17亿元；社保基金预算总收入1,107.96亿元，总支出410.94亿元，当年结余697.02亿元，年终滚存结余4,432.02亿元。

。在全国经济下行压力加大、财政收入增速放缓的形势下，深圳市本级财政收入继续保持了稳定增长态势□xxxx年市本级一般公共预算收入1,995.95亿元（包括税收收入1,420.67亿元，非税收入575.28亿元），比上年增长14.42%，税收收入占一般公共预算收入71.18%。财政收入实现稳定增长，为深圳市推进供给侧结构性改革提供了有力保障。

□xxxx年市财政及时将预算执行进度较慢的资金、上年结转资金等共计476.07亿元统筹调整用于对口广西百色和河池两市

扶贫协作资金、轨道交通四期政府项目资本金、军民融合基金、政府投资引导基金、国资改革与战略发展基金、市级中小微基金、人才创新创业基金以及国际会展中心建设等项目，市本级全年预算支出完成率达到99.58%。

。一方面，加大民生实事和重大民生工程资金保障。其中，教育、医疗卫生和就业等九大类民生领域支出合计2,380亿元，116件民生实事支出302亿元，12项重大民生工程年度投资完成322亿元。另一方面，保障市委市政府重大决策部署落实，成立人才安居集团拨付注册资本金400亿元，成立国资改革与战略发展基金注资110亿元，注资人才创新创业基金5亿元，向市级中小微企业创新创业基金出资25亿元。

。推进事权与支出责任相匹配的第五轮市区财政体制改革，进一步落实强区放权措施，推进城市管理治理水平不断提升。加大对财政专户的清理整合力度，撤销了未经财政部核准的10个财政专户，制定了13个内控管理办法。国有资本和国有企业管理围绕权责关系、结构调整、激励约束等领域形成了改革配套文件，顶层设计基本成型；并购重组、资本运作、基金群战略、围绕“一带一路”走出去战略等扎实推进，创新驱动生态体系持续优化，混合所有制改革不断推进。

对于上年度审计工作报告反映问题的整改情况，市审计局已于xxxx年12月向市政府报告，并按规定向市人大常委会第十二次会议报告。各有关单位按照市政府的统一部署，认真组织整改，按照审计要求已上缴财政资金8.42亿元、归还原渠道资金0.25亿元、调账及其他整改方式处理资金21.77亿元，根据审计建议完善各项规章制度22项。

（一）市本级财政管理审计。

重点审计了市本级xxxx年度预算执行情况和财政决算报表。结果表明，市财政委围绕市委、市政府重大决策部署，围绕推进供给侧结构性改革要求，认真落实积极财政政策，深化

财政体制改革，加强全口径预决算管理和监督，进一步优化财政支出结构，加大关键领域和薄弱环节投入，财政资金使用绩效进一步提高□xxxx年市本级全口径预决算情况如下：

单位：亿元

注：1. 社会保险基金预算及决算数为全国统一险种及深圳自有险种二者合计数

从财政管理和预算执行组织实施情况来看，审计发现仍存在一些需要改进的问题。主要是：

。市财政委xxxx年12月29日经由深圳市引导基金投资有限公司出资14.99亿元，参股国家中小企业发展基金，超进度支付二、三期出资款10.49亿元□xxxx年9月23日，国家中小企业发展基金向深圳市引导基金投资有限公司退回上述超付出资款10.49亿元以及产生的利息1,752.53万元。市财政委未将上述实际出资的4.50亿元在账上登记为政府对外股权投资，也未将超付出资所产生的利息1,752.53万元收缴国库。

审计责令市财政委在总预算账中补记xxxx年国家中小企业发展基金的股权投资4.50亿元，并将相关利息收入1,752.53万元收回并上缴国库。

。市财政委未能有效监管金财核心系统，仍有15家预算单位通过该系统，采用授权支付的方式从单位零余额账户违规向单位自有账户转款，涉及金额57.96万元。市财政委未将市规划国土委的国有土地使用权出让收入和市中级人民法院的诉讼费两项非税收入纳入“深圳市非税收入征收管理系统”统一管理，导致无法实现及时对账、实时查询、全程监控。

审计要求市财政委加强对预算单位财政资金支付过程的监管，对上述15家预算单位的违规行为进行处理，并加强非税收入管理，将国有土地使用权出让收入和诉讼费收缴纳入非税收

入征管系统。

。在市财政委上报财政部审核通过的xxxx年度市本级部门决算汇总报表中，部分单位填报数据不准确，其中填报的年初部门预算数小于年初人大批复的预算数，涉及93家预算单位，相差金额12.70亿元。市财政委在汇总审核市本级部门决算报表时，未能及时纠正各预算单位部门决算中的错误。

审计要求市财政委加强对各预算单位决算报表数据的监督检查，确保部门决算报表数据的准确性。

（二）区级财政管理审计情况。

xxxx年下半年，市审计局对深圳市宝安区xxxx年度财政决算和龙华、坪山两区财政管理情况进行了审计。结果表明，宝安区、龙华区、坪山区认真贯彻落实中央、省、市重大政策措施，充分发挥财政职能，在优化财政支出结构、完善预算管理、深化国库集中支付改革等方面取得明显成果，为保障经济社会平稳发展提供了财政支持。审计发现的主要问题有：

。坪山区未按《预算法》要求编制国有资本经营预算。龙华区xxxx年度财政预算编制有7.88亿元未细化至具体的项目和单位，未下达给区属部门单位。

审计指出问题后，坪山区按照《预算法》要求，完成了2017年度国有资本经营预算编制，报区人大批准后实施，国有资本经营预算作为重要组成部分已纳入政府预算。龙华区已将产业专项资金、就业创业专项资金、人才工作专项资金和文化事业发展专项经费纳入区部门预算安排并细化至各相关业务主管单位和项目；自2017年起，将财政专项资金项目、政府性基金项目和政府投资项目分类分步纳入部门预算管理，进一步减少代编预算规模。

。龙华区xxxx年将存量资金6亿元拨付所属各街道办用于基层

专项经费补助，该区龙华街道办xxxx年6月收到该项补助1亿元，截至xxxx年5月底仍有4,428万元沉淀未使用。宝安区xxxx年初对2014年及以前年度财政结余资金2.05亿元制定了盘活方案，至xxxx年底结余资金仍未安排使用。

审计要求宝安、龙华区政府按照国务院和财政部的要求，及时做好财政结余资金盘活使用工作，避免出现“二次沉淀”。审计指出问题后，龙华区xxxx年5月完成街道办国库集中支付改革，街道办相关项目全部纳入国库集中支付，基层专项经费补助项目资金已收回。

。宝安区xxxx年由市、区两级下达的政府投资计划项目共计637个，当年安排资金74.07亿元，至xxxx年底财政实际支付资金22.73亿元，政府投资项目计划整体执行进度缓慢。

审计要求宝安区政府加强对政府投资项目计划执行情况的监督检查，加快推进政府投资项目建设。2017年4月，宝安区政府已报送整改进展情况，该区采取了加强投资项目计划管理、督促建设单位按期施工等举措，目前正在落实之中。

(三) 街道财政财务收支审计情况。

按照省审计厅的统一部署，市审计局组织对街道办事处财政财务收支等情况进行审计，截至xxxx年底审计了福田区园岭街道、罗湖区莲塘街道、南山区沙河街道、盐田区海山街道、宝安区新安街道、龙岗区平湖街道、龙华区观澜街道、坪山区坑梓街道、大鹏新区葵涌街道等9个街道办事处。审计结果表明，上述各街道能够贯彻落实国家、省、市的决策部署，推进经济和各项民生事业发展。审计发现的主要问题有：

。1个街道的非税收入1,706.70万元未纳入预算管理；1个街道的非税收入110.07万元未及时上交财政。

。1个街道74个项目预算执行率低于50%，涉及资金2,226.18万元；2个街道虚列支出、无预算或超预算支出用于人员经费、小型工程款、慰问金和慰问品等，涉及资金2,315.05万元。

。1个街道18项小型工程未以公开招标的方式确定施工单位；2个街道有部分工程项目付款审批手续不全；1个街道有17处物业对外出租无租赁合同。

审计要求各有关街道采取措施落实整改，进一步健全和细化各项制度，建立健全权利清单、责任清单和负面清单，加强财经法纪培训，加大追责问责力度，不断提升财政财务管理水平。

2017年市审计局通过市财政委国库集中支付系统数据库，对深圳市本级一级预算部门及其下属单位共121个部门475个单位，实施xxxx年度部门预算执行联网全覆盖审计，重点审计了市卫计委等38个市本级一级预算部门，延伸审计其所属174个下属单位，涉及资金总额1,040.73亿元（含延伸以前年度资金），其中本部953.27亿元、所属单位87.46亿元。审计结果表明，市本级38个部门xxxx年“三公”经费支出规模趋于稳定，较好地执行了中央八项规定等相关规定；各部门按照预算批复的项目计划和资金用途执行各项开支，支出程序较为规范，年度预算执行情况良好；部门购买服务支出占总体支出比例较为稳定，支出方式、内部决策程序总体规范，政府采购基本按照相应采购方式执行，较好地履行了政府集中采购管理的相关规定，政府采购运作情况良好；各部门及下属单位认真执行了国库集中支付等规定，促进了部门预算的规范化、公开化和透明化。审计发现的主要问题是：

（一）部分单位未执行“收支两条线”规定。市妇联、市公安局警察训练学校、北京大学深圳研究生院直接将停车场收入等用于物业管理费、维修费等日常支出，涉及金额606.51万元。共青团深圳市委委员会下属市青少年活动中心、市司法局第二强制隔离戒毒所分别有出租等收入665.85万

元、645.10万元未上缴财政。此外，市公安局消防监督管理局有房产物业4417.54平方米未入账核算。

审计责成上述单位遵守《会计法》等法规要求，严格执行“收支两条线”规定，规范会计核算工作，账外房产物业及时登记入账，维护国有资产安全完整。

（二）部分单位超预算、无预算支出公务经费。公务用车方面，哈尔滨工业大学深圳研究生院等3个部门及下属单位xxxx年公车购置及运行维护费超预算、无预算支出，涉及金额63.53万元。出国出境方面，北京大学深圳研究生院等2个部门因公出国（境）事项存在管理、审批不规范及超范围报销的问题，涉及金额100.93万元。会议费支出方面，市文学艺术界联合会等4个部门及下属单位51笔会议事项预算未细化到具体会议项目，涉及金额199.03万元。此外，市科学技术协会等4个部门8笔会议事项未在定点饭店或内部场所召开，涉及金额134.57万元。培训费支出方面，深圳仲裁委等2个部门及下属单位16笔培训事项预算未细化到具体培训项目，涉及金额142.59万元；市工商业联合会等8个部门及下属单位xxxx年培训费超预算支出，涉及金额74.98万元。

审计要求上述部门及下属单位按照预算管理规定完善相关费用管理制度，细化有关财务预算，有效控制“三公”经费等公务支出，纠正超预算、无预算支出的做法，按规定将问题移送有关部门处理。

（三）部分单位未严格执行政府采购。北京大学深圳研究生院、市公安局消防监督管理局将本该公开招标采购的项目实行自行采购，涉及金额870.80万元。市社会科学院等7个部门及下属单位的自行采购活动，未按规定执行货比三家的询价比价程序，涉及合同金额693.66万元。市城管局下属单位公安局森林分局通过采购中心进行劳务外包采购，与深圳铁路保安服务公司签订劳务派遣合同，在实际派遣人员减少的情况下，仍按照原合同约定人数支付劳务费，根据合同标准计

算，多付劳务费764.66万元；市公安局警察训练学校违规聘用临时人员57名，支付人员工资等费用326.80万元。

针对上述单位的违规行为，审计已移送有关部门处理，同时要求有关单位按照规定在政府采购预选供应商范围内择优选择供应商，规范自行采购行为和劳务人员聘用管理。

各审计项目均高度关注中央、省、市重大政策措施的贯彻落实，并按照上级审计机关的统一部署，全力做好跟踪审计，按季度向市政府和上级审计机关报告审计结果，推动大部分问题在审计中得到纠正。结果显示，被审计单位能够贯彻落实中央、省、市的重大决策部署，推进落实“放、管、服”和供给侧结构性改革，取得了良好的成效。继续扩大“营改增”范围，营改增试点纳税人户数由xxxx年1月的58.16万户增长到xxxx年12月的141.27万户，全年营改增试点纳税人户数和减税规模较xxxx年有较大增长。加大简政放权力度，实施降低企业成本的一揽子政策，xxxx年已取消或免征行政事业性收费项目15项。加大扶贫投入力度，深圳市本级xxxx年安排对口扶持资金38.03亿元用于国家、省、市对口支援任务以及支援其他地区发展等事项，已拨付37.92亿元；2017年第一季度安排47.05亿元并已全部拨付。近期审计发现的主要问题有：

（一）未按规定核实清理淘汰低端企业名单。根据《深圳市供给侧结构性改革降成本优环境行动计划（xxxx—2018年）》，深圳市各区（新区）依法排查清理淘汰低端企业并上报清理淘汰结果。经抽查，罗湖区上报的xxxx—xxxx年度清理淘汰企业名单，对照《深圳市产业结构调整优化和产业导向目录（2013年版）》，部分企业并不属于低端企业。经核查，罗湖区是根据工商管理部门提供的年度注销企业名单做出判断确定。

审计要求罗湖区政府严格执行《深圳市供给侧结构性改革去

产能促转型行动计划〔xxxx—2018年〕》规定，组织有关部门联合执法，摸清低端企业底数，依法清理淘汰，并如实上报已清理淘汰的低端企业情况。

（二）未按规定划拨个别扶贫资金。按照《深圳市新时期精准扶贫精准脱贫专项资金管理办法》（深经贸信息对口字〔xxxx〕151号），各帮扶单位自筹资金应先划拨共管账户。审计发现，大鹏新区下属4个帮扶单位xxxx年6月至2017年3月，自筹的扶贫资金54万元未按规定划转至共管账户，而是划拨至河源市源城区财政局财政专户，不利于扶贫资金的使用监管。

审计要求大鹏新区加强扶贫专项资金的统筹管理，严格按照规定划转扶贫资金，确保扶贫资金专款专用。审计指出问题后，上述扶贫款54万元已于2017年4月14日拨入共管账户。

（一）深圳市保障性安居工程跟踪审计情况〔xxxx年，深圳市积极制定住房保障配套政策，及时修订已有法规，不断健全住房保障体系，市区各级财政加大对保障性安居工程资金投入力度，共筹集和安排城镇安居工程资金129.23亿元，当年支出110.96亿元，当年结余18.27亿元。安居工程和配套基础设施建设有序推进〔xxxx年共完成安居工程开工筹集6.36万套，基本建成1.71万套，租赁补贴215户，超额完成全年任务。全市采取发放住房租赁补贴、公共租赁住房实物配租、经济适用房和限价商品住房配售等方式，有效满足不同层次住房困难家庭的保障需求，新增保障对象2.89万户，有序退出0.04万户，正在实施的保障户数9.93万户，住房保障覆盖范围进一步扩大，促进了社会和谐稳定。审计发现的主要问题是：

。深圳市近年来推进住房保障制度改革创新，探索通过租赁、没收等方式将违法建筑和历史遗留问题建筑纳入保障房，但由于缺乏制度规范和操作管理细则，存在一定法律风险。如南山区某保障房项目属于农村城市化历史遗留建筑，未办理

建设工程规划许可证等建设手续□xxxx年南山区政府通过长期租赁方式将其改造为保障房，并一次性支付了70%的合同价款租金共计6,426.92万元，相关资金和房源均存在风险。

审计要求有关部门在探索将违法建筑和历史遗留问题建筑筹集用于保障房渠道时，定期总结经验，对不同类别的违法和问题建筑筹集方式、操作模式、合法收益、监督管理等作出详细引导，规范有关行为，促进安居工程健康、有序发展。

□xxxx年深圳市住房建设局先后上线运行了低收入住房补贴系统、新版住房租赁管理系统、公共资格核查系统、住房保障信息统一平台等信息系统，提高了住房保障管理水平。但仍有罗湖、盐田、坪山、大鹏、光明等5个区（新区）未全部开通和使用市住房建设局提供的住房保障信息统一平台，无法充分使用保障房信息共享资源；罗湖区、光明新区尚未开通公共资格核查端口，无法实时核查人员信息，不利于后期监管。由于部分区未实时录入相关信息，未充分利用共享资源进行审核□xxxx年有7人（户）在市、区两级同时配租了公租房，1人（户）已购买安居型商品房后又配租了公租房，1人（户）在配租公租房的同时又借租1套公租房，重复享受了住房保障待遇。

审计要求市住房建设局积极推动信息共享，加强全市保障房业务系统建设，充分利用信息共享资源，杜绝重复享受住房保障行为，并限期清理重复享受的保障房。审计指出问题后，有3人（户）已办理了区承租住房的退房手续。